

Uchwała Rady Gminy Wizna
Nr
z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art.232 ust.2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) **Rada Gminy Wizna** postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2025, zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4.

Upoważnić Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik **Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XIV/90/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2020- 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 - 2026 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/.../2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	17 630 730,02	16 507 513,46	1 111 125,00	9 449,68	7 523 748,00	5 909 020,29	1 954 170,49	508 268,83	1 123 216,56	3 658,00	1 110 897,04
Wykonanie 2019	19 954 853,98	17 978 403,08	1 308 419,00	6 462,32	7 954 089,00	6 730 064,78	1 958 624,36	530 022,29	1 976 450,90	0,00	638 399,00
Plan 3 kw. 2020	21 506 785,27	19 066 453,98	1 240 000,00	4 500,00	7 582 506,00	7 968 562,98	2 270 885,00	689 000,00	2 440 331,29	300 000,00	2 131 831,29
2021	21 159 843,00	17 714 326,00	1 200 000,00	5 000,00	8 144 155,00	6 066 566,00	2 298 605,00	748 600,00	3 445 517,00	500 000,00	2 945 517,00
2022	20 505 000,00	18 055 000,00	1 250 000,00	5 000,00	8 200 000,00	6 300 000,00	2 300 000,00	760 000,00	2 450 000,00	200 000,00	2 240 000,00
2023	20 230 500,00	18 235 500,00	1 300 000,00	5 500,00	8 300 000,00	6 300 000,00	2 330 000,00	760 000,00	1 995 000,00	0,00	1 985 000,00
2024	19 436 000,00	18 366 000,00	1 300 000,00	6 000,00	8 400 000,00	6 300 000,00	2 360 000,00	760 000,00	1 070 000,00	0,00	1 060 000,00
2025	19 617 000,00	18 497 000,00	1 300 000,00	7 000,00	8 500 000,00	6 300 000,00	2 390 000,00	770 000,00	1 120 000,00	0,00	1 110 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	17 716 051,38	14 523 699,43	5 566 561,24	0,00	0,00	7 945,16	0,00	0,00	0,00	3 192 351,95	0,00	0,00
Wykonanie 2019	18 131 860,57	16 403 728,10	6 114 825,66	0,00	0,00	11 728,99	0,00	0,00	0,00	1 728 132,47	258 754,09	300 000,00
Plan 3 kw. 2020	25 768 389,27	19 785 371,98	6 615 567,52	0,00	0,00	41 600,00	17 100,00	0,00	0,00	5 983 017,29	5 983 017,29	11 300,00
2021	21 829 875,00	17 492 887,00	7 003 444,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 336 988,00	4 336 988,00	29 566,00
2022	20 325 000,00	17 700 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00	1 906 750,00
2023	20 030 500,00	17 800 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 230 500,00	2 230 500,00	0,00
2024	18 976 000,00	17 900 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	1 076 000,00	1 076 000,00	0,00
2025	19 377 000,00	18 000 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 377 000,00	1 377 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-85 321,36	0,00	1 991 177,77	300 000,00	85 321,36	1 691 177,77	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 822 993,41	220 000,00	2 185 796,41	0,00	0,00	1 605 796,41	450 000,00	580 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-4 261 604,00	0,00	4 461 604,00	1 700 000,00	1 700 000,00	2 761 604,00	2 561 604,00	0,00	0,00
2021	-670 032,00	0,00	850 032,00	0,00	0,00	850 032,00	670 032,00	0,00	0,00
2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	580 000,00	0,00	1 983 814,03	3 674 991,80
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	360 000,00	0,00	1 574 674,98	3 760 471,39
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 860 000,00	0,00	-718 918,00	2 042 686,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	221 439,00	1 071 471,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	355 000,00	355 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	435 500,00	435 500,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	466 000,00	466 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	497 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-4,82%	-2,12%	x	x	x	x
2021	1,72%	2,43%	6,73%	10,24%	12,91%	TAK	TAK
2022	1,68%	3,16%	4,87%	6,20%	8,88%	TAK	TAK
2023	1,80%	3,77%	3,77%	3,16%	5,84%	TAK	TAK
2024	3,89%	3,94%	3,94%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2025	1,98%	4,09%	x	4,19%	4,19%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	278 017,04	0,00	278 017,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	196 430,00	149 520,00	196 430,00	500 400,90	500 400,90	500 400,90	137 575,46	137 575,46	132 936,42
Plan 3 kw. 2020	1 116 147,00	1 116 147,00	1 116 147,00	1 754 080,00	1 754 080,00	1 754 080,00	1 258 353,00	1 258 353,00	1 190 625,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 365 412,00	1 365 412,00	1 365 412,00	42 126,00	42 126,00	39 461,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	534 847,06	0,00	341 902,57	308 242,93	0,00	308 242,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	158 498,33	158 498,33	134 724,00	395 429,00	201 930,00	193 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 435 487,00	1 435 487,00	1 237 933,00	2 747 185,00	1 038 091,00	1 709 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 545 402,00	1 545 402,00	1 105 412,00	3 585 107,00	60 526,00	3 524 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 674 439,00	1 674 439,00	1 065 446,00	3 301 739,00	999 600,00	2 302 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/.../2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 883 763,00	3 585 107,00	3 301 739,00	500 000,00	900 000,00	8 286 846,00
1.a	- wydatki bieżące				1 220 243,00	60 526,00	999 600,00	0,00	0,00	1 060 126,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 663 520,00	3 524 581,00	2 302 139,00	500 000,00	900 000,00	7 226 720,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 402 243,00	1 157 687,00	1 674 439,00	0,00	0,00	2 832 126,00
1.1.1	- wydatki bieżące				202 243,00	42 126,00	0,00	0,00	0,00	42 126,00
1.1.1.1	Wsparcie szkół w Gminie Wizna -	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Wiźnie	2020	2021	202 243,00	42 126,00	0,00	0,00	0,00	42 126,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 200 000,00	1 115 561,00	1 674 439,00	0,00	0,00	2 790 000,00
1.1.2.2	Poprawa jakości i dostępności usług zaopatrzenia w wodę oraz odbioru ścieków bytowych w gminie Wizna wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych w stacjach uzdatniania wody w Wiźnie i Starym Bożejewie oraz oczyszczalni ścieków w Wiźnie - Wsparcie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez rozwój infrastruktury technicznej zaopatrzenia w wodę oraz oczyszczalni ścieków w gminie Wizna	Urząd Gminy Wizna	2019	2022	3 200 000,00	1 115 561,00	1 674 439,00	0,00	0,00	2 790 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 481 520,00	2 427 420,00	1 627 300,00	500 000,00	900 000,00	5 454 720,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 018 000,00	18 400,00	999 600,00	0,00	0,00	1 018 000,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 105627B ul. Mickiewicza wWiźnie -	Urząd Gminy Wizna	2021	2022	375 200,00	2 200,00	373 000,00	0,00	0,00	375 200,00
1.3.1.3	Remont dróg gminnych do mostu w Bronowie -	Urząd Gminy Wizna	2021	2022	642 800,00	16 200,00	626 600,00	0,00	0,00	642 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 463 520,00	2 409 020,00	627 700,00	500 000,00	900 000,00	4 436 720,00
1.3.2.1	Modernizacja obiektów sportowych przy szkołach podstawowych na terenie gminy Wizna - poprawa infrastruktury sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Wizna	2020	2021	1 344 020,00	1 344 020,00	0,00	0,00	0,00	1 344 020,00
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Wiźnica) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2024	893 000,00	0,00	0,00	400 000,00	480 000,00	880 000,00
1.3.2.3	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Bronowo ul.Wschodnia) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2021	510 600,00	504 300,00	0,00	0,00	0,00	504 300,00
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych (Ruś-Wierciszewo) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2023	2024	520 000,00	0,00	0,00	100 000,00	420 000,00	520 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi nr 172024B w Wiźnie ul. Srebrowska -	Urząd Gminy Wizna	2021	2022	290 200,00	16 200,00	274 000,00	0,00	0,00	290 200,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi nr 172034B do m. Małachowo -	Urząd Gminy Wizna	2021	2022	369 900,00	16 200,00	353 700,00	0,00	0,00	369 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 105623B relacji Srebrowo - Rutki - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Wizna	2020	2021	535 800,00	528 300,00	0,00	0,00	0,00	528 300,00

**Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Wizna
Nr/2020 z dnia**

**Objaśnienia do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna
na 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna obejmuje prognozę na lata 2021-2025, ponieważ do tego roku gmina planuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021 – 2025 poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018 – 2020 oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2020r. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy za 2020r. wg stanu na 30.09.2020r. Przewidywane wykonanie za 2020r. zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu na dzień 31.10.2020r., po uwzględnieniu wydatków, które nie będą wykonane w pełnej wysokości do końca 2020r.

Z analizy dochodów na przestrzeni lat wynika, że w 2021r. będą one nieco wyższe od poziomu z 2020r. Planuje się większe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. Wzrost podatku od nieruchomości wynika z powstania farm fotowoltaicznych na terenie Gminy Wizna. Wzrosły też kwoty subwencji i dotacji na wydatki bieżące. W planie na 2021r. nie zostały uwzględnione dotacje na zadania własne i zlecone, np. dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju, stypendia. W przypadku planu dochodów z tytułu PIT przyjęto dużo niższy plan niż ten wynikający z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Dochody bieżące na lata 2022 - 2025 ustalono przyjmując wskaźnik wzrostu o około 1% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe na 2021r. ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano przyjmując, że z mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży tj. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych planuje się uzyskać 500 000,- zł oraz 200 000,- zł w roku 2022r. W kolejnych latach dochodów ze sprzedaży mienia nie planuje się. Poza tym planuje się co roku pozyskiwać środki na realizację inwestycji.

Wydatki bieżące na 2021 rok ustalono na podstawie zgromadzonych informacji do projektu budżetu na 2021 rok i zostały one szczegółowo opisane w załączniku do projektu budżetu na 2021r. Wydatki bieżące na lata 2022-2025 ustalono uwzględniając możliwości finansowe gminy oraz planowane oszczędności. W 2021 roku przyjęto wyższe kwoty wydatków na wynagrodzenia niż w latach kolejnych. Wynika to z planowanych w 2021 roku wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie ustalonego przez Radę Gminy wieloletniego planu inwestycji i limitów wydatków na ich realizację w poszczególnych latach.

Przeanalizowano możliwość uzyskania dochodów bieżących i majątkowych i zaplanowano je na poziomie realnym do uzyskania. Przeanalizowano również wydatki bieżące i majątkowe i stwierdzono, iż pozwolą one na zrealizowanie wszystkich ciężących na gminie zadań obligatoryjnych.

W 2021 roku gmina będzie spłacała 2 kredyty zaciągnięte w 2018 i w 2020 roku. Nie planuje się zaciągania kolejnych kredytów.

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2021 – 2025. Wielkości

dochodów i wydatków zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy są realne zarówno na 2021 rok, jak i lata kolejne objęte prognozą spłaty długów.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina Wizna spełnia warunki określone w art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.